

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
エンジェル保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 勇志会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	110,514,000	110,294,420	219,580		
	委託費収入	99,900,000	99,824,090	75,910		
	私的契約利用料収入	200,000	190,070	9,930		
	その他の事業収入	10,414,000	10,280,260	133,740		
	借入金利息補助金収入	520,000	500,341	19,659		
	受取利息配当金収入	0	159	△159		
	その他の収入	5,700,000	6,080,987	△380,987		
	利用者等外給食費収入	1,950,000	2,026,350	△76,350		
	雑収入	3,750,000	4,054,637	△304,637		
	事業活動収入計(1)	116,734,000	116,875,907	△141,907		
事業活動による収支	人件費支出	84,780,000	85,226,540	△446,540		
	職員給料支出	53,800,000	53,685,230	114,770		
	職員賞与支出	13,050,000	13,036,311	13,689		
	非常勤職員給与支出	6,830,000	7,500,213	△670,213		
	退職給付支出	900,000	894,000	6,000		
	法定福利費支出	10,200,000	10,110,786	89,214		
	事業費支出	13,930,000	13,947,484	△17,484		
	給食費支出	6,200,000	6,284,487	△84,487		
	保健衛生費支出	270,000	255,157	14,843		
	保育材料費支出	1,300,000	1,253,064	46,936		
	水道光熱費支出	2,750,000	2,748,250	1,750		
	消耗器具備品費支出	2,450,000	2,428,243	21,757		
	保険料支出	200,000	234,340	△34,340		
	賃借料支出	750,000	737,100	12,900		
	雑支出（事業）	10,000	6,843	3,157		
	事務費支出	12,800,000	12,598,249	201,751		
	福利厚生費支出	500,000	558,499	△58,499		
	旅費交通費支出	3,100,000	3,084,070	15,930		
	研修研究費支出	300,000	308,580	△8,580		
	事務消耗品費支出	200,000	183,382	16,618		
	印刷製本費支出	150,000	132,084	17,916		
	修繕費支出	1,900,000	1,891,959	8,041		
	通信運搬費支出	550,000	543,087	6,913		
	会議費支出	300,000	261,793	38,207		
	広報費支出	100,000	66,960	33,040		
	業務委託費支出	2,630,000	2,611,282	18,718		
	手数料支出	460,000	443,103	16,897		
	賃借料支出	630,000	624,336	5,664		
	土地・建物賃借料支出	1,040,000	1,036,800	3,200		
	保守料支出	540,000	530,280	9,720		
	諸会費支出	200,000	170,060	29,940		
	雑支出（事務）	200,000	151,974	48,026		
支払利息支出	520,000	518,211	1,789			
事業活動支出計(2)	112,030,000	112,290,484	△260,484			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,704,000	4,585,423	118,577			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,380,000	2,376,000	4,000	
		固定資産取得支出	1,000,000	1,000,000	0	
		器具及び備品取得支出	1,000,000	1,000,000	0	
施設整備等支出計(5)	3,380,000	3,376,000	4,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,380,000	△3,376,000	△4,000			
その他の活動収入計(7)	0	0	0			

その他活動収支	支出	積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,000,000	△1,000,000	0
		予備費支出(10)	0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			324,000	209,423	114,577

前期末支払資金残高(12)	3,858,906	3,858,906	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,182,906	4,068,329	114,577

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
エンジェル保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 勇志会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	110,294,420	100,109,160	10,185,260
	委託費収益	99,824,090	91,208,700	8,615,390
	私的契約利用料収益	190,070	110,390	79,680
	その他の事業収益	10,280,260	8,790,070	1,490,190
	サービス活動収益計(1)	110,294,420	100,109,160	10,185,260
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	85,226,540	73,426,325	11,800,215
	職員給料	53,685,230	54,406,299	△721,069
	職員賞与	13,036,311	10,483,948	2,552,363
	非常勤職員給与	7,500,213	198,000	7,302,213
	退職給付費用	894,000	715,200	178,800
	法定福利費	10,110,786	7,622,878	2,487,908
	事業費	13,677,484	14,427,318	△749,834
	給食費	6,014,487	5,171,671	842,816
	保健衛生費	255,157	264,015	△8,858
	保育材料費	1,253,064	1,216,154	36,910
	水道光熱費	2,748,250	2,752,877	△4,627
	消耗器具備品費	2,428,243	4,072,066	△1,643,823
	保険料	234,340	221,535	12,805
	賃借料	737,100	729,000	8,100
	雑費	6,843	0	6,843
	事務費	12,868,249	12,244,072	624,177
	福利厚生費	558,499	595,188	△36,689
	旅費交通費	3,084,070	3,320,170	△236,100
	研修研究費	308,580	485,100	△176,520
	事務消耗品費	183,382	281,634	△98,252
	印刷製本費	132,084	89,100	42,984
	修繕費	1,891,959	1,165,940	726,019
	通信運搬費	543,087	535,345	7,742
	会議費	261,793	172,188	89,605
	広報費	66,960	47,520	19,440
	業務委託費	2,611,282	2,511,781	99,501
	手数料	443,103	195,184	247,919
	賃借料	624,336	632,436	△8,100
	土地・建物賃借料	1,036,800	1,036,800	0
	保守料	530,280	510,613	19,667
	諸会費	170,060	269,180	△99,120
雑費（事務）	421,974	395,893	26,081	
減価償却費	6,378,873	6,328,875	49,998	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,731,385	△3,681,385	△50,000	
サービス活動費用計(2)	114,419,761	102,745,205	11,674,556	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,125,341	△2,636,045	△1,489,296	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	500,341	533,605	△33,264
	受取利息配当金収益	159	2,683	△2,524
	その他のサービス活動外収益	6,080,987	3,720,023	2,360,964
	利用者等外給食収益	2,026,350	1,962,120	64,230
	雑収益	4,054,637	1,757,903	2,296,734
	サービス活動外収益計(4)	6,581,487	4,256,311	2,325,176
費用				
支払利息	518,211	552,663	△34,452	
サービス活動外費用計(5)	518,211	552,663	△34,452	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,063,276	3,703,648	2,359,628	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,937,935	1,067,603	870,332	
特別収益計(8)	0	0	0	

特別増減の部	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
		拠点区分間繰入金費用	0	4,000,000	△4,000,000
		特別費用計(9)	1,000,000	4,000,000	△3,000,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,000,000	△4,000,000	3,000,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	937,935	△2,932,397	3,870,332
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△12,204,721	△12,272,324	67,603
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△11,266,786	△15,204,721	3,937,935
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	3,000,000	△3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		0	3,000,000	△3,000,000
	その他の積立金積立額(16)		1,000,000	0	1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		1,000,000	0	1,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△12,266,786	△12,204,721	△62,065

エンジェル保育園拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 勇志会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	6,803,283	5,083,351	1,719,932	流動負債	5,110,954	3,600,445	1,510,509
現金預金	3,516,622	2,450,456	1,066,166	事業未払金	1,885,559	565,774	1,319,785
事業未収金	2,848,971	1,557,525	1,291,446	1年以内返済予定設備資金借入金	2,376,000	2,376,000	0
未収金	300,000	886,390	△586,390	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	849,395	658,671	190,724
前払費用	137,690	188,980	△51,290	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0				
固定資産	136,957,466	141,336,339	△4,378,873	固定負債	32,076,000	34,452,000	△2,376,000
基本財産	130,658,175	135,995,432	△5,337,257	設備資金借入金	32,076,000	34,452,000	△2,376,000
土地	17,350,000	17,350,000	0	負債の部合計	37,186,954	38,052,445	△865,491
建物	113,308,175	118,645,432	△5,337,257	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	6,299,291	5,340,907	958,384	基本金	38,736,000	38,736,000	0
構築物	720,173	909,431	△189,258	1号基本金	38,410,000	38,410,000	0
機械及び装置	611,100	938,150	△327,050	2号基本金	326,000	326,000	0
器具及び備品	2,319,018	1,844,326	474,692	国庫補助金等特別積立金	79,104,581	81,835,966	△2,731,385
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	0	1,000,000	その他の積立金	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	1,649,000	1,649,000	0	保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	0	1,000,000
				次期繰越活動増減差額	△12,266,786	△12,204,721	△62,065
				(うち当期活動増減差額)	937,935	△2,932,397	3,870,332
				純資産の部合計	106,573,795	108,367,245	△1,793,450
資産の部合計	143,760,749	146,419,690	△2,658,941	負債及び純資産の部合計	143,760,749	146,419,690	△2,658,941

財務諸表に対する注記（エンジェル保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

なし

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている。

(1) エンジェル保育園拠点財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	17,350,000	0	0	17,350,000
建物	118,645,432	0	5,337,257	113,308,175
定期預金	0	0	0	0
合計	135,995,432	0	5,337,257	130,658,175

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産） 17,350,000円

建物（基本財産） 113,308,175円

計 130,658,175円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	34,452,000円
計	34,452,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	139,831,350	26,523,175	113,308,175
構築物	1,389,570	669,397	720,173
機械及び装置	2,035,950	1,424,850	611,100
器具及び備品	3,904,200	1,585,182	2,319,018
その他の固定資産	1,649,000	0	1,649,000
合計	148,810,070	30,202,604	118,607,466

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
	なし		
合計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
なし			
合計			

11. 重要な偶発債務

なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

別紙3(8)

(自)平成28年04月01日 (至)平成29年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 勇志会
拠点区分 エンジェル保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G)	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
建物計	118,645,432	81,835,966	0	0	5,337,257	3,681,385	0	0	113,308,175	78,154,581	26,523,175	18,294,419	139,831,350	96,449,000	
土地計	17,350,000	0	0	0	0	0	0	0	17,350,000	0	0	0	17,350,000	0	
基本財産合計	135,995,432	81,835,966	0	0	5,337,257	3,681,385	0	0	130,658,175	78,154,581	26,523,175	18,294,419	157,181,350	96,449,000	
その他固定資産(有形)															
構築物計	909,431	0	0	0	189,258	0	0	0	720,173	0	669,397	0	1,389,570	0	
機械及び装置計	938,150	0	0	0	327,050	0	0	0	611,100	0	1,424,850	0	2,035,950	0	
器具及び備品計	1,844,326	0	1,000,000	1,000,000	525,308	50,000	0	0	2,319,018	950,000	1,585,182	50,000	3,904,200	1,000,000	
有形固定資産合計	3,691,907	0	1,000,000	1,000,000	1,041,616	50,000	0	0	3,650,291	950,000	3,679,429	50,000	7,329,720	1,000,000	
その他固定資産(無形)															
非減価償却資産計	1,649,000	0	0	0	0	0	0	0	1,649,000	0	0	0	1,649,000	0	
積立資産計	0	0	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	
無形固定資産合計	1,649,000	0	1,000,000	0	0	0	0	0	2,649,000	0	0	0	2,649,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	141,336,339	81,835,966	2,000,000	1,000,000	6,378,873	3,731,385	0	0	136,957,466	79,104,581	30,202,604	18,344,419	167,160,070	97,449,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0				0					
差	引	81,835,966		1,000,000		3,731,385				79,104,581					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。